

Analiza prawdopodobieństwa naruszenia prawa uwzględniająca kategorie ryzyka

Na podstawie **art. 47 ust. 1 ustawy z dnia 6 marca 2018 r. – Prawo przedsiębiorców**, Departament Sportu i Turystyki Urzędu Marszałkowskiego Województwa Opolskiego publikuje informację o zasadach umożliwiających przypisanie przedsiębiorców do właściwej dla nich kategorii ryzyka.

W tym celu Departament stosuje procedurę szacowania ryzyka naruszenia przepisów ustawy o imprezach turystycznych i powiązanych usługach turystycznych. Procedura ta ma na celu optymalizację działań kontrolnych poprzez skupienie zasobów na podmiotach, u których prawdopodobieństwo naruszenia prawa jest najwyższe.

KRYTERIA OCENY RYZYKA (System Punktowy)

Zasada: Im mniej punktów, tym niższe ryzyko. Każde kryterium weryfikowane jest na podstawie dokumentacji urzędu.

Analizy Ryzyka Kontroli Organizatora Turystyki w Urzędzie Marszałkowskim Województwa Opolskiego					
Lp.	Kategoria ryzyka	Kryterium	Opis	Punktacja	Punkty Ryzyka
1	Ryzyko w obszarze zabezpieczeń finansowych	Niezgodność danych z oświadczeniem: Ryzyko podania nieprawdziwych informacji o obrotach, co skutkuje zaniżeniem sumy gwarancyjnej.	Ryzyko podania nieprawdziwych informacji o obrotach, co skutkuje zaniżeniem sumy gwarancyjnej.	0 pkt – brak nieprawidłowości 1 do 2 pkt – nieprawidłowości lub 3 do 4 pkt uchybienia 5 i więcej pkt – nieprawidłowości lub uchybienia	
2	Ryzyko w obszarze zabezpieczeń finansowych	Brak ciągłości zabezpieczeń: Ryzyko prowadzenia działalności w okresach „luk” między wygaśnięciem starej a zawarciem nowej gwarancji.	Ryzyko prowadzenia działalności w okresach „luk” między wygaśnięciem starej a zawarciem nowej gwarancji.	0 pkt – brak nieprawidłowości 1 do 2 pkt – nieprawidłowości lub 3 do 4 pkt uchybienia 5 i więcej pkt – nieprawidłowości lub uchybienia	
3	Ryzyko w obszarze zabezpieczeń finansowych	Niewypłacalność bez pokrycia kosztów powrotu: Ryzyko konieczności przejęcia przez Marszałka działań związanych z organizacją powrotu podróżnych do kraju przy niewystarczających	Ryzyko konieczności przejęcia przez Marszałka działań związanych z organizacją powrotu podróżnych do kraju przy niewystarczających środkach z zabezpieczeń.	0 pkt – brak nieprawidłowości 1 do 2 pkt – nieprawidłowości lub 3 do 4 pkt uchybienia 5 i więcej pkt – nieprawidłowości lub uchybienia	

		środkach z zabezpieczeń.			
4	Ryzyka w obszarze relacji z podróżnym (Art. 47 ustawy o imprezach turystycznych z przestrzeganiem obowiązków informacyjnych i prawidłowością rozliczeń	Nieprawidłowe naliczanie opłat za odstąpienie: Ryzyko stosowania przez organizatorów ryczałtowych opłat niezgodnych z rzeczywistymi kosztami (naruszenie art. 47 ust. 2 i 3).	Ryzyko stosowania przez organizatorów ryczałtowych opłat niezgodnych z rzeczywistymi kosztami (naruszenie art. 47 ust. 2 i 3).	0 pkt – brak nieprawidłowości 1 do 2 pkt – nieprawidłowości lub 3 do 4 pkt uchybienia 5 i więcej pkt – nieprawidłowości lub uchybienia	
5	Ryzyka w obszarze relacji z podróżnym (Art. 47 ustawy o imprezach turystycznych z przestrzeganiem obowiązków informacyjnych i prawidłowością rozliczeń	Odmowa bezkosztowego odstąpienia: Ryzyko niespektowania prawa podróżnego do rezygnacji bez opłat w przypadku „nieuniknionych i nadzwyczajnych okoliczności” (np. konflikty zbrojne, klęski żywiołowe).	Ryzyko niespektowania prawa podróżnego do rezygnacji bez opłat w przypadku „nieuniknionych i nadzwyczajnych okoliczności” (np. konflikty zbrojne, klęski żywiołowe).	0 pkt – brak nieprawidłowości 1 do 2 pkt – nieprawidłowości lub 3 do 4 pkt uchybienia 5 i więcej pkt – nieprawidłowości lub uchybienia	
6	Ryzyka w obszarze relacji z podróżnym (Art. 47 ustawy o imprezach turystycznych z przestrzeganiem obowiązków informacyjnych i prawidłowością rozliczeń	Brak zwrotu wpłat w terminie: Ryzyko niedotrzymania 14-dniowego terminu na zwrot środków po rozwiązaniu umowy.	Ryzyko niedotrzymania 14-dniowego terminu na zwrot środków po rozwiązaniu umowy.	0 pkt – brak nieprawidłowości 1 do 2 pkt – nieprawidłowości lub 3 do 4 pkt uchybienia 5 i więcej pkt – nieprawidłowości lub uchybienia	
7	Ryzyko nierzetelności przedsiębiorcy - wyniki kontroli	Brak kontroli	Podmiot nie był objęty kontrolą	5 pkt	
8	Ryzyko nierzetelności przedsiębiorcy- wyniki kontroli	Czas od ostatniej kontroli	Upływ czasu od ostatniej kontroli	0 pkt – do 3 lat 1 do 3 pkt – 4-5 lat 4 do 5 pkt – powyżej 5 lat	

9	Ryzyko niezetelności przedsiębiorcy- wyniki kontroli	Wyniki wcześniejszych kontroli	Wyniki wcześniejszych kontroli. Stwierdzone nieprawidłowości i uchybienia.	0 pkt – brak nieprawidłowości 1 do 2 pkt – nieprawidłowości lub 3 do 4 pkt uchybienia 5 i więcej pkt – nieprawidłowości lub uchybienia	
10	Ryzyko niezetelności przedsiębiorcy- wyniki kontroli	Sposób i terminowość wykonania wniosków pokontrolnych	Sposób i terminowość wykonania wniosków pokontrolnych	5 pkt – brak wykonania 3 pkt – nieterminowe wykonanie 1 pkt - terminowe wykonanie	
11	Ryzyko niezetelności przedsiębiorcy- wyniki kontroli	Terminowość składanych dokumentów	Terminowość składanych dokumentów	0 pkt – terminowe przekazywanie dokumentacji 5 pkt - nieterminowe przekazywanie dokumentacji	
12	Ryzyko niezetelności przedsiębiorcy - skargi i informacje zewnętrzne	Skargi	Ilość skarg, które wpłynęły w ciągu ostatniego roku	0 pkt - brak skarg 2 pkt skargi	
13	Ryzyko niezetelności przedsiębiorcy - skargi i informacje zewnętrzne	Skargi dotyczące działalności kontrolowanego w zakresie działalności regulowanej	Skargi dotyczące działalności kontrolowanego w zakresie nieprawidłowości	0 pkt – brak skarg 2 pkt – otrzymane skargi o potencjalnych nieprawidłowościach	
14	Ryzyko niezetelności przedsiębiorcy - skargi i informacje zewnętrzne	Uzasadniona skarga indywidualna (dotycząca np. braku zwrotu wpłaty w terminie 14 dni zgodnie z art. 47 ustawy o imprezach turystycznych	Brak zwrotu wpłaty w terminie 14 dni zgodnie z art. 47 ustawy o imprezach turystycznych	0 pkt – brak skarg 2 pkt – otrzymane skargi o potencjalnych nieprawidłowościach	
15	Ryzyko niezetelności przedsiębiorcy - skargi i informacje zewnętrzne	Liczne skargi masowe (sygnalizujące zator płatniczy lub systemowe problemy biura)	Brak zwrotu wpłaty w terminie 14 dni zgodnie z art. 47 ustawy o imprezach turystycznych	0 pkt – brak skarg 2 pkt – otrzymane skargi o potencjalnych nieprawidłowościach	
16	Ryzyko niezetelności przedsiębiorcy - skargi i	Informacje od innych organów (np. z UOKiK, Inspekcji Handlowej lub Turystycznego	Informacje o zaległych składkach do TFG, TFP i TFZ	0 pkt – brak informacji 2 pkt – otrzymane informacje o potencjalnych nieprawidłowościach	

	informacje zewnętrzne	Funduszu Gwarancyjnego)			
17	Ryzyko charakterystyki działalności	Nowy przedsiębiorca (działający krócej niż 12-24 miesiące)	Przedsiębiorca rozpoczynający działalność	10 pkt	
18	Ryzyko charakterystyki działalności	Wielkość obrotów i liczba klientów: Im większa skala operacji, tym wyższy punktowy mnożnik ryzyka, ze względu na potencjalnie dużą liczbę poszkodowanych w razie niewypłacalności.	Kwota gwarancji: -Polska i kraje ościennie do 100 tyś. Kraje europejskie do 750 tyś. Kraje pozaeuropejskie do 650 mln.	1 pkt – Polska i ościennie kwota od 5 tyś.- 100 tys. 2 pkt – kraje europejskie kwota od 100 tyś. - 750 tyś. 3 pkt –kraje pozaeuropejskie kwota od 380 tyś. - 650 mln.	
19	Ryzyko charakterystyki działalności	Rodzaj oferowanych usług: Wyższe punkty za imprezy zagraniczne o wysokiej wartości vs niskie punkty za turystykę krajową (niższa suma gwarancyjna).	1 pkt – Polska i kraje ościennie 2 pkt – kraje europejskie 3 pkt –kraje pozaeuropejskie	1 pkt – Polska i kraje ościennie 2 pkt – kraje europejskie 3 pkt –kraje pozaeuropejskie	

Łączna liczba punktów	Kategoria ryzyka	Zalecenia kontroli
0-9 pkt	Brak ryzyka	Kontrola nieplanowana
10-20 pkt	Niskie	Kontrola – nie częściej niż raz w ciągu 10 lat
21-30 pkt	Średnie	Kontrola – nie częściej niż raz w ciągu 5 lat
31-40 pkt i powyżej	Wysokie	Kontrola – nie częściej niż raz w ciągu 3 lat